

**ATA DA 58ª (CINQUENTÉSIMA OITAVA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE**

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 29 (vinte e nove) do mês de janeiro de 2021. Em atendimento às recomendações contidas nos Decretos nº 64.862/2020 e 64.864/2020, que tratam de medidas temporárias e emergenciais de prevenção de contágio pelo COVID-19, a 58ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo “virtual”, por vídeo conferência, Microsoft Teams – 09hs às 12h10 horas.

2 – Participantes:

Afonso Antonio Hennel – membro do CAE
Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora do CAE
Silverio Crestana – membro do CAE

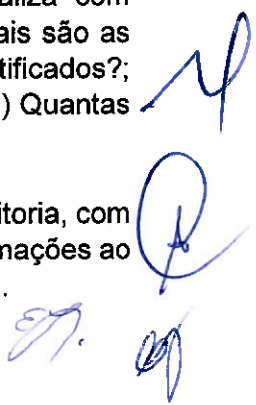
3 - Assuntos:

3.1 - Planejamento e aprovação da Atas do CAE. Após as considerações as atas das reuniões ordinárias 52, 53, 54, 55 e 56 deverão ser encaminhadas por e-mail aos membros do CAE para validação e posterior assinatura, sendo que a ata da 54 reunião ordinária já constava com a respectiva aprovação, bem como as declarações de horas foram respectivamente aprovadas.

3.2 - Auditoria – Juliana Stark e Equipe DRAU: Delcio Ramos de Andrade Júnior, Erika Aparecida Siqueira Nanci, José Antônio Pereira dos Santos, Lúcio Shoiti Nuki, Maria Oliveira da Fonseca Santos e Silas Alexandre de Souza. (Obs.: a Srª. Elba Araújo do Amaral, não participou, pois, está em Férias)

O CAE fez uma exposição contendo análise referente a elaboração do Relatório da Auditoria Interna da CPTM, solicitando a presença do Auditor responsável pela emissão do Relatório que trata da contratação de serviços junto à PRODESP, conforme descrito: - RAUD/0581/DRAU – 17/12/2020 – Serviços contratados junto à Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo – PRODESP, sob o nº. 831617305100. Foram apresentadas algumas questões, relativas a informações relevantes sobre o Contrato: 1) Serviços de Help Desk e Antivírus no ambiente de TI; 2) Quais as dimensões do ambiente de TI na CPTM?; 3) qual a equipe dedicada e equipamentos necessários para a realização desse serviço?; 4) Em quais empresas foi feita a pesquisa para saber se os preços da PRODESP são compatíveis com os praticados de mercado?; 5) A PRODESP terceiriza esse serviço ou realiza com funcionários próprios?; 6) A PRODESP recebe R\$ 900 mil por mês.; 7) Quais são as medições realizadas antes do pagamento?; 8) Quais os principais riscos identificados?; 9) O que mitigou esses riscos?; 10) Qual foi o auditor que fez a auditoria?; 11) Quantas horas foram dispensadas a esse trabalho?

O CAE apresentou algumas sugestões para elaboração os Relatórios de Auditoria, com indicações de possíveis pontos de melhorias, com o objetivo de agregar informações ao leitor, deixando o relatório mais abrangente para possível utilização gerencial.



Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE recomenda que os Relatórios de Auditoria atendam as recomendações e questionamentos destacados, informando que o acréscimo de tais informações e observações são importantes para serem analisados quando da realização das auditorias. Os relatórios deverão conter, também, uma análise de riscos, pois os contratos envolvem valores relevantes. Foi solicitado, ainda, uma análise com relação as transações com as partes relacionadas. Os futuros relatórios da auditoria deverão ser analisados conforme modelo apresentado pelo Comitê.

O CAE solicita um relatório de auditoria mais completo, para consulta se necessário e, um sumário executivo (1 página) contendo todas as informações relevantes do caso auditado.

A Sra. Juliana informou que os próximos relatórios terão as seguintes informações:

- Contextualização das informações.
- Detalhes do processo.
- Riscos.
- Controles mitigatórios.
- Quais os impactos do controle sobre os riscos.

Fica pendente o encaminhamento de um novo Relatório de Auditoria do contrato da PRODESP, conforme modelo apresentado. Após a aprovação e validação do CAE a Auditoria deverá adotar o novo formato como padrão.

Regimento Interno da Auditoria.

O CAE aprovou Regimento Interno da Auditoria solicitando a alteração da presente pauta para que conste a análise e discussão do tema.

Plano de Trabalho da Auditoria

A Sra. Juliana informou que não há trabalhos em atraso.

Auditoria Independente

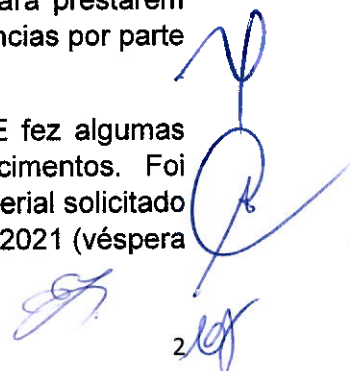
A Sra. Juliana informou que está elaborando o edital para a contratação da Auditoria Independente em conjunto com a área de valoração, montando a composição de preços unitários.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE recomenda que seja verificado junto ao IBGC - Instituto Brasileiro de Governança Corporativa, os formulários de referência.

3.3 – Auditoria Independente – Juliana Stark e Auditores da Russel Bedford – Roger Maciel de Oliveira, Rosângela Pereira Peixoto, Jorge Luiz Menezes Cereja, Wesley Fernandes Tuaf Garcia , Fernanda Carolina Inácio e Eliane Resmini

O CAE solicita o ingresso dos Auditores Independentes na reunião, para prestarem esclarecimentos relativos as pendências solicitadas e das várias providências por parte da contratada.

Após o ingresso e apresentação da equipe da Russel Bedford o CAE fez algumas considerações com relação às solicitações pendentes de esclarecimentos. Foi informado que a exposição não será realizada, tendo em vista que o material solicitado em reunião anterior só foi disponibilizado e enviado ao CAE no dia 28/01/2021 (véspera



da reunião), inviabilizando qualquer tipo de análise por parte do Comitê. Foi solicitado a Russel Bedford que apresente o material com maior brevidade para respectiva análise.

A Sra. Juliana informou que o material enviado pela Auditoria Independente está incompleto.

O CAE reforçou que o sócio responsável da Auditoria tem que estar presente as reuniões do CAE e dos Conselhos de Administração e Fiscal.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: Tendo em vista que o material da Auditoria Independente foi disponibilizado na véspera da reunião agendada, o que impossibilitou sua análise, o Comitê manifesta sua insatisfação com os trabalhos apresentados pela Russel Bedford.

Foi solicitando, ainda, que o material seja verificado e, quando da disponibilização deverá estar completo, contendo todas as informações solicitadas na reunião anterior. Após, será agendado uma nova data para discussão dos assuntos.

O CAE reforça ser um órgão atuante na Companhia e todas as informações solicitadas são analisados pelos seus membros com antecedência.

4 – Sérgio de Carvalho Júnior e Eduardo Wagner de Sousa – (GRI) - Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos.

O Sr. Sérgio fez uma exposição contendo o status das ações relativas a aderência a LGPD:

- Ações realizadas em 2020 - definição do Termo de Referência, a criação do Grupo de Trabalho e avaliação das ações previstas para aderência a LGPD.

- Ações previstas para 2021 - Definição do DPO; mapeamento dos requisitos e vulnerabilidade; conclusão do diagnóstico; apresentação do relatório de impacto; definição do plano de ação.

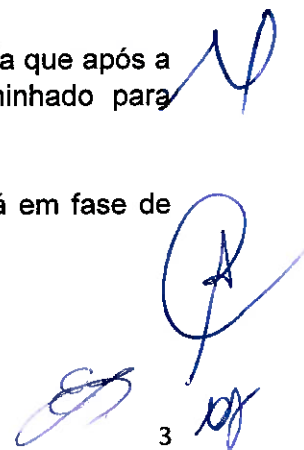
O CAE solicita a apresentação da Sra. Olívia Shibata Nishiyama, como Encarregada de Dados (DPO), na próxima reunião do Comitê, bem como quais serão as próximas ações a serem realizadas em relação a LGPD.

Mapeamento de Riscos

O Sr. Eduardo Wagner apresentou o cronograma atualizado contendo o andamento das ações relativas ao mapeamento de riscos informando que serão realizadas novas visitas às áreas com o objetivo de identificar os riscos e tratarem dos controles internos e análise real dos riscos de todas as áreas.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE recomenda que após a finalização do mapeamento dos riscos o material deverá ser encaminhado para Auditoria, Diretoria, CAE e Conselhos.

Com relação a contratação de software e o Sr. Sérgio informa que está em fase de levantamento dos custos



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large stylized 'V' and several smaller signatures.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE sugere que se faça testes com os softwares que estão em análise e em estudo com o objetivo de verificar sua compatibilidade e eficácia.


Foi solicitado, ainda, a inclusão do ESG na Matriz de Risco.

5 - Pendências:

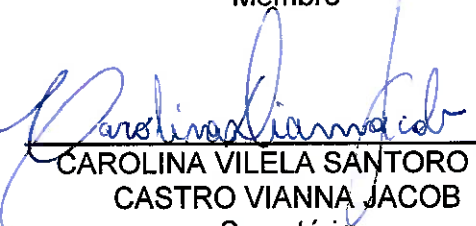
PENDÊNCIAS	
Assuntos	Responsável
Novo Relatório de Auditoria - PRODESP	Juliana Stark - DRAU
Pendências – Auditoria Independente	Auditoria Independente + Juliana Stark - DRAU
Apresentação da Sra. Olivia Shibata Nishiyama (DPO)	Sérgio de Carvalho Júnior – GRI + Olívia S. Nishiyama

NADA MAIS havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata.


 ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
 Coordenadora


 AFONSO ANTONIO HENNEL
 Membro


 SILVERIO CRESTANA
 Membro


 CAROLINA VILELA SANTORO DE
 CASTRO VIANNA JACOB
 Secretária